

BARTÓK BÉLA MEGYEI MŰVELŐDÉSI KÖZPONT KHT
KSH szám: 22109956913357108

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2007. ÉVI

KÖZHASZNÚ ÉVES EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓHOZ

Győr, 2008. 03. 28.

Tóthné Hajmási Izabella
ügyvezető igazgató

BARTÓK BÉLA MEGYEI MŰVELŐDÉSI KÖZPONT KHT

Kiegészítés a 2007. évi mérleghez

1. ÁLTALÁNOS JELLEMZŐK

A társaság bemutatása

A Bartók Béla Megyei Művelődési Központ KHT 2004.10.01-én alakult 8.000.000 Ft alaptőkével.

A jegyzett tőke:

5.000.000 Ft tárgyi eszközből

3.000.000 Ft pénzbeli betétből áll.

Székhely: 9022 Győr, Czuczor Gergely u. 17.

Működési forma: Kiemelten közhasznú társaság

Adószám: 22109956-2-08

Cégjegyzék szám: 08-14-001548

Cégbejegyzés kelte: 2004. 11. 19.

Statisztikai szám: 22109956-9133-571-08

A cég alapítója: Győr – Moson - Sopron Megyei Önkormányzat Közgyűlése

A cég tulajdonosai: Győr – Moson - Sopron Megyei Önkormányzat Közgyűlése
100%-os tulajdonosi hányaddal.

Alapító székhelye: 9021 Győr, Árpád u.32.

Az alapító képviselője: Kara Ákos, a közgyűlés alelnöke

Gazdasági év: 2007. 01. 01 - 2007. 12. 31.

Mérlegkészítés időpontja: a tárgyévet követő év január 31. (2008. 01. 31.)

Fő tevékenységi kör:

91. 33 Máshova nem sorolt egyéb, közösségi, társadalmi
tevékenység

80. 42 Máshova nem sorolt, felnőtt és egyéb oktatás

92. 31 Alkotó-és előadó művészet

92. 32 Művészeti kiegészítő tevékenység

92. 34 Máshova nem sorolt, egyéb szórakoztatás

92. 72 Máshova nem sorolható egyéb szabadidős tevékenység

73. 20 Humánkutatás-, fejlesztés

22. 13 Időszaki kiadvány kiadása

22. 15 Egyéb kiadás

22. 22 Máshova nem sorolt nyomás

Vállalkozási tevékenységi kör:

70. 20 Ingatlan bérbeadás, üzemeltetés

Számlavezető pénzüintézet:

OTP Bank Rt. Győr, Teleki u.51.

11737007-20720717-00000000

A társaság vezetője és a mérlegbeszámoló aláírására jogosult személy:

Tóthné Hajmási Izabella ügyvezető igazgató

(lakcíme:)

jogviszony: 2004. 10. 01-2009. 09. 30.

2007. évi jövedelem: -munkabér: 4.692.000 Ft

-jutalom: 782.000 Ft

-összesen: 5.474.000 Ft

A KHT a 224/2000 (XII.19.) Korm. rendeletben foglaltaknak és a 2000. évi C. Számviteli törvényben rögzített alapelveknek megfelelően készítette el a mérlegét.

Társult és kapcsolt vállalkozások nincsenek.

A KHT- nál 3 tagú Felügyelő Bizottság működik.

Tagok:

Dr. Horváth József 2007. évi tiszteletdíj: 120.000 Ft

Lakcím:

Jogviszony: 2004. 10. 01-2009. 09. 30.

Kiss János 2007. évi tiszteletdíj: 120.000 Ft

Lakcím:

Jogviszony: 2004. 10. 01-2009. 09. 30.

Villányi László 2007. évi tiszteletdíj: 120.000 Ft

Lakcím:

Jogviszony: 2004. 10. 01-2009. 09. 30.

Az ügyvezetés ellenőrzését végzi:

RAAB-AUDIT Adótanácsadó- és Könyvvizsgáló KFT

9012 Győr, Hegymester u. 50.

Szabó István könyvvizsgáló bevonásával

Lakcím:

Jogviszony: 2004. 10. 01 - 2009. 09. 30.

2. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek, környezetvédelmi kötelezettségek nincsenek.

A számviteli politika fő vonásai

A célok ismertetése:

Számviteli politikánk célja, hogy a valós pénzügyi és gazdasági állapotnak megfelelő információk álljanak rendelkezésre, vagyis a vagyoni helyzet megbízható bemutatására alkalmas számviteli rendszert alkalmazzunk.

Mérlegkészítésünket a 2000. évi C. számviteli törvény szerint, és az egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 224/2000.(XII.19) Korm. rendelet 4. és 6. számú melléklete szerint végezzük.

Az értékelési eljárások:

A mérlegben szereplő eszközöket a számvitelről szóló törvény 46 – 51 §-i alapján meghatározott értéken szerepeltetjük beszámolónkban.

Az értékcsökkenés elszámolása:

A tárgyi eszközállomány értékcsökkenési elszámolása lineárisan az átlagos elhasználódás arányában történik.

Az alkalmazott leírási kulcsok eszközcsoportonként:

Immateriális javak:

Vagyoni értékű jogok	16,6 %
Szellemi termékek	33 %

Tárgyi eszközök:

Ingtatlanok	
hosszú élettart. szerkezetből	2 %
közepes élettart. szerkezetből	3 %
rövid élettart. szerkezetből	6 %
egyéb hálózati berendezések	8 %

Egyéb berendezések:

Számítástechnikai eszközök	33 %
Egyéb berendezések	14,5 %
Járművek	20 %

Használatba vételkor egyösszegű (100 %) értékcsökkenési leírást alkalmazunk az 50.000 Ft egyedi beszerzési értékű immateriális javaink és tárgyi eszközeink esetén.

Maradványértéket a 80.000 Ft egyedi bekerülési értéket meghaladó immateriális javaknál és tárgyi eszközöknél képezünk, egyedi elbírálás alapján.

Céltartalék képzés:

Céltartalék képzés egyedi elbírálás alapján történik.

Értékvesztés:

Követelések esetén:

Lejárat szerint:

30-180 nap	10%
181-360 nap	25%
360 naptól	50 %

Rendkívüli tételek megítélése:

Szokásos mértéket meghaladó tétel: a mérleg főösszeg 1 %-a.

Szokásos eseményektől eltérő esetekben egyedi elbírálás alapján.

Társaságunk 2007. évtől kezdődően az immateriális javak és tárgyi eszközök bekerülési értékét a számviteli politikánkban leírt módon határozza meg. A bekerülési érték részét képezi az arányosítás miatt le nem vonható általános forgalmi adó összege, amennyiben ez az összeg a bekerülési érték 10 %-át meghaladja.

A tárgy évtől kezdődően az üzembe helyezés időpontjában az előző évi ismert áfa arányszám segítségével számítjuk ki a vissza nem igényelhető áfa összegét, amely összeggel a bekerülési értéket eszközönként megnöveljük.

Év végén a tárgyévi arányszám ismeretében megállapításra kerül a tényleges bekerülési érték. Amennyiben a különbség a 10 %-ot nem haladja meg, a különbség könyvelése az egyéb ráfordítások illetve az egyéb bevételek soron kerül elszámolásra.

10 %-nál nagyobb eltérés esetében a következő év nyitása után ráaktiválással módosítjuk az eszközöket a tényleges bekerülési értékükre.

2. A KHT 2007. ÉVI GAZDÁLKODÁSA

2.1. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

A mutató		2006.év %	2007.év %	Index %
Megnevezése	számítása			
Befektetett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszköz érték</u> Összes eszköz érték	13,07	16,17	123,72
Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszköz érték</u> Összes eszköz érték	85,45	80,18	93,83
Tőke ellátottság %	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	79,24	75,58	95,38
Likviditás	<u>Forgóeszköz</u> Rövid lej.kötelezettség	665,39	506,54	76,13
Árbevétel arányos jövedelmezőség %	<u>Adózás előtti eredmény</u> Értékesítés nettó árbevétele	40,32	6,48	16,07

Összességében elmondható, hogy a KHT gazdálkodása stabil, a folyamatos működés biztosított, a főbb gazdasági mutatók viszont romlottak az előző évi indexekhez képest.

2.2 Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK:

6.460.664 Ft

Immateriális javak	594.277 Ft
Vagyoni értékű jogok	587.629 Ft
Szellemi termékek	6.648 Ft
Tárgyi eszközök	5.866.387 Ft
Ingatlanok	4.669 Ft
Műszaki berendezések	670.514 Ft
Egyéb berendezések	5.191.204 Ft
Beruházások	0 Ft

FORGÓESZKÖZÖK		31.435.774 Ft
Készletek		106.002 Ft
Anyagok	93.669 Ft	
Áruk, göngyölegek	12.333 Ft	
Követelések		1.296.838 Ft
Egyéb követelések	54.334 Ft	
Munkabér előleg	0 Ft	
Előlegek	0 Ft	
Belföldi Vevők	1.242.504 Ft	
Értékpapírok		13.001.200 Ft
OTP tőkegar.bef.jegy	8.648.000 Ft	
OTP tőkegar.bef.jegy	4.352.000 Ft	
Közteherjegy	1.200 Ft	
Pénzeszközök		17.031.734 Ft
Pénztár	1.129.710 Ft	
Elszámolási számla	1.816.446 Ft	
(11737007-20720717)	1.776.088 Ft	
(11737007-20721615)	40.358 Ft	
Kamatozó betétszámla	14.085.578 Ft	
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		1.460.275 Ft
Kiadások aktív időbeli elhatárolása	320.120 Ft	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1.140.155 Ft	
ESZKÖZÖK AKTÍVÁK ÖSSZESEN		39.356.713 Ft
SAJÁT TŐKE		30.204.310 Ft
Induló tőke	8.000.000 Ft	
Tőkeváltozás	21.043.921 Ft	
Tárgyévi eredmény	1.160.389 Ft	
KÖTELEZETTSÉGEK		5.717.434 Ft
Hátrasorolt kötelezettségek	0 Ft	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0 Ft	
Rövid lejáratú kötelezettségek	2.990.780 Ft	
Vevőktől kapott előleg	326.000 Ft	
Belföldi szállítók	2.400.654 Ft	
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		3.434.969 Ft
Támogatások elhatárolása	562.500 Ft	
Bevételek elhatárolás	1.576.833 Ft	
Költségek elhatárolása	1.295.636 Ft	
FORRÁSOK PASSZÍVÁK ÖSSZESEN		39.356.713 Ft

A követelések főkönyvi értéke és a mérlegérték közötti eltéréseket az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Főkönyv (E FT)	Mérleg (E FT)
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1.243	1.243
2. Követelések kapcs.váll.szemben		
3. Követelések egyéb rész.visz.váll.szemben		
4. Váltókövetelések		
5. Egyéb követelések	54	662
6. Követelések értékelési különbözete		
7. Származékos ügyletek pozitív ért. különböz.		
Összesen:	1.297	1905
Az eltérés összege és magyarázata		608
- Helyi iparüzési adó visszaigénylés miatt		23
- Általános forgalmi adó visszaigénylés miatt		585

A kötelezettségek főkönyvi értéke és a mérlegérték közötti eltéréseket az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Főkönyv (E FT)	Mérleg (E FT)
I.Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
2. Átváltoztatható kötvények		
3. Tartozások kötvénykibocsátásból		
4. Beruházási és fejlesztési hitelek		
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
6. Tartós kötelezettségek kapcs.váll.szemben		
7. Tartós kötelezettségek egyéb rész.váll.sz.		
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
1. Rövid lejáratú kölcsönök		
- ebből: az átváltoztatható kötvények		
2. Rövid lejáratú hitelek		
3. Vevőktől kapott előlegek	326	326
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2401	2401
5. Váltótartozások		
6. Rövid lejáratú köt.kapcs.váll.szemben		
7. Rövid lejáratú köt.egyéb váll.szemben		
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2.991	3599
III: Rövid lejáratú kötelezettségek	5.718	6.326
Kötelezettségek összesen:	5.718	6.326

Az eltérés összege és magyarázata:		608
- Helyi iparüzési adó visszaigénylés miatt		23
- Általános forgalmi adó visszaigénylés miatt		585

Aktív időbeli elhatárolások listája

Esemény megnevezése	Összeg E Ft	Keletkezés ideje	Kifizetés ideje	Megjegyzés
Befekt. jegy árf.nyereség	1099	2007.	-	Év végi értékelés
Lekötött betét kamat	41	2007.	-	Év végi értékelés
Hírlap előfizetés	5	2008.	2007.	2008.évi előfizetés
Hirdetés előfizetés	160	2008.	2007.	2008.évi hirdetés
Internetes hirdetés	13	2008.	2007.	2008.évi internetes hirdetés
Web tárhely	17	2008.	2007.	2008.évi tárhely fenntartás ktg.
CD jogtár fenntart. ktg.	93	2008.	2007.	2008.évi jogtár előfizetés
Gépj. casco biztosítási díj	32	2008.	2007.	2008. 01-02. havi díj
Mindösszesen:	1460	-	-	-

Belföldi vevők tételes listája

Megnevezés	Szla szám	Összeg (Ft)	Kiegyenlítés kelte
GPSZK-Győri Tánc-és Képz.m.Isk.	613	38885	2008.01.14.
Demcsák Ottó Győr	599	100000	2008.03.04.
Schering-Plough Centrel-East	518	180000	2008.01.17.
Katona Szilvia	517	34500	
kiegyenlítés:			10000.- 2008.01.29.
kiegyenlítés:			5000.- 2008.03.12.
Kemecsei Kornél Győr	624	15000	2008.01.11.
Dance 4 You Modern Táncműv.Egy.	630	16500	2008.01.22.
Balance TSE Pannonhalma	621	9000	2008.01.11.
Harmónia Művészeti Iskola	631	48000	2008.01.16.
Ikrény Egy.Óvoda és Ált.Iskola	629	48000	2008.01.15.
Allegro Műv.Alapítvány Máriakálnok	170	49000	-
	270	58500	-
	327	18000	-
<i>Összesen:</i>	-	<i>125500</i>	
Van-Vili Bt. Győr	343	77.419	-
	395	100.000	-
	407	100.000	-
	593	67.700	-
<i>Összesen:</i>	-	<i>345.119</i>	
Belvárosház Kft. Szeged	336	24500	-
Király Béla Várpalota	349	242500	-
Magyar Csillagászati Egyesület Bp.	656	15000	2008.01.29.
Vevők összesen:	-	1242504	-

Belföldi szállítók tételes listája

Megnevezés	Számlaszám	Összeg (Ft)	Kiegyenlítés kelte
Károlyi Zoltán Győr	884	15000	2008.01.09.
	885	127500	2008.01.09.
	892	144500	2008.01.09.
	893	15000	2008.01.09.
	894	180000	2008.01.09.
<i>Összesen:</i>	-	482000	
Zaj Rendszerház Kft. Budapest	891	465998	2008.01.03.
Lisys Fényrendszer Zrt. Budapest	889	1184640	2008.01.02.
	890	111216	2008.01.09.
<i>Összesen:</i>	-	1295856	
L.H.B.Inter-Sec Kft. Győr	895	117600	2008.01.09.
	896	4200	2008.01.09.
<i>Összesen:</i>	-	121800	
Yoshi Kult.és Szolg. Bt. Halásztelek	888	35000	2008.01.02.
Mindösszesen:	-	2400654	

Passzív időbeli elhatárolások listája

Esemény megnevezése	Összeg E Ft	Keletkezés ideje	Kifizetés ideje	Megjegyzés
NKA támogatás	562	2008.	2007.	2008.évi megvalósítás
Gyerm. szính. árbevétel	1577	2007.	2006.	2007.évi bérlet bevétel
Bank ktg.	4	2007.	2008.	2007. évi költség
Takarítási ktg.	304	2007.	2008.	2007. évi költség
Szőnyeg bérleti díj	1	2007.	2008.	2007. évi költség
Távhő szolgáltatás	401	2007.	2008.	2007. évi költség
Áramdíj	238	2007.	2008.	2007. évi költség
Vízdíj	43	2007.	2008.	2007. évi költség
Telefon szolgáltatás	43	2007.	2008.	2007. évi költség
Szerzői jogdíj	104	2007.	2008.	2007. évi költség
Munkavédelmi szolg.	60	2007.	2008.	2007. évi költség
Tűz-és betör.jelz.karbant.	86	2007.	2008.	2007. évi költség
Tűzvéd.szolg.	12	2007.	2008.	2007. évi költség
Mindösszesen:	3435	-	-	-

Rövid lejáratú kötelezettségek listája Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek listája

Megnevezés	Összeg (E Ft-ban)
Társasági adó	861
Személyi jövedelemadó	470
Tételes egészségügyi hozzájárulás	17
Százalékos egészségügyi hozzájárulás	4

Természetbeni és pénzbeni egészségbiztosítási járulék	293
Nyugdíjbiztosítási járulék	468
Munkaadói járulék	58
Munkavállalói járulék	29
Kulturális járulék	1
Magán-nyugdíjpénztári tagdíj ING	37
Magán-nyugdíjpénztári tagdíj ALLIANZ	40
Magán-nyugdíjpénztári tagdíj AEGON	31
Magán-nyugdíjpénztári tagdíj OTP	2
<i>Költségvet.köt. tagdíj köt. összesen:</i>	<i>2311</i>
Munkabér	1182
Önkéntes Magánnyugdíjpénztár	106
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	3599
Vevőktől kapott előleg	326
Szállítók	2401
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	6326

Adók és járulékok egyeztetése az adófolyószámlával

Adónem (Ft-ban)	Bevallás 2007. évben	Befizetés 2007. évben	Egyenleg 2007. 12. 31.	Adófolyószámla egyenleg 2007. 12. 31.	Eltérés 2007. 12. 31.
Munkáltatói szja	5564000	5102000	462000	462000	-
Kifizetői szja	796000	788000	8000	8000	-
<i>Szja számla össz:</i>	<i>6360000</i>	<i>5890000</i>	<i>470000</i>	<i>470000</i>	-
Tételes EHO	205000	188000	17000	17000	-
%-os EHO	48000	44000	4000	4000	-
Pénzb.és term.beni eg.bizt.jár.	3661000	3368000	293000	293000	-
Nyugdíjbizt. járulék	6076000	5608000	468000	468000	-
Kulturális járulék	7000	6000	1000	1000	-
Munkaadói járulék	753000	695000	58000	58000	-
Munkaváll.járulék	343000	314000	29000	29000	-
Kifizetőt ter.EKHO 20%	10000	10000	0	0	-
Mag.szem.ter.EKHO 11%	1000	1000	0	0	-
Mag.szem.ter.EKHO 15%	6000	6000	0	0	-
AEGON tagdíj	440930	409650	31280	31280	-
ALLIANZ tagdíj	406078	365951	40127	40127	-
ING tagdíj	423525	386154	37371	37371	-
Évgyűrűk tagdíj	112	112	0	0	-
Uniq tagdíj	400	400	0	0	-
MKB tagdíj	800	800	0	0	-
OTP tagdíj	3759	2280	1479	1479	-
Dimenzió tagdíj	3600	3600	0	0	-
ÁFA számla	-585000	0	-585000	0	585000 kiutalásra vár
Társasági adó	861000	0	861000	0	861000 2008.05.31.
Adónemek össz:	19025204	17298947	1726257	1450257	276000

Az APEH adófolyószámlák és a KHT. kimutatása között 276.000 Ft kötelezettség mutatkozik társaságunkkal szemben.

A 2007. évről, az éves általános forgalmi adó bevallásának és befizetésének határideje: 2008. február 15.

A bevallásban 585.000 Ft általános forgalmi adó visszaigényléssel éltünk, mely összeget a 2007. évi könyveinkben ki kell mutatnunk, az adóhatóság viszont, csak a bevallási határidő letelte után könyveli az adófolyószámlánkra követelésünket.

A társasági adó bevallásának és befizetésének határideje 2008. május 31.

A társasági adófizetési kötelezettség miatti eltérés 861.000 Ft társaságunkkal szemben.

A főkönyvi könyvelésben a kötelezettségek között szerepeltetni kell a társaságot terhelő tárgyévi társasági adót, mely kötelezettséggel az adóhatóság 2008. május 31. napjával terheli meg adófolyószámlánkat.

2.3 Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók

- éves átlagos statisztikai létszáma 9 fő.

BEVÉTELEK ÖSSZESEN	92.911.553 Ft
Belföldi értékesítés nettó árbevétele:	31.171.311 Ft
Közhasznú árbevétel	10.176.757 Ft
Vállalkozás árbevétele	20.700.708 Ft
Kötelező feladat árbevétele	293.846 Ft
Egyéb bevételek:	60.229.538 Ft
Kapott támogatások	58.560.000 Ft
Pályázati támogatások (NKA)	1.637.500 Ft
Egyéb bevételek	32.038 Ft
Pénzügyi műveletek bevételei:	1.510.704 Ft
Pénzintézeti kamatok	645.980 Ft
Árfolyamnyereség	864.724 Ft
Rendkívüli bevételek:	0 Ft

ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK**42.778.888 Ft****Anyagköltségek****9.511.347 Ft**

Üzemanyag	262.474 Ft
Villamosenergia	2.709.666 Ft
Távhő	3.658.284 Ft
Vízdíj	468.080 Ft
Takarítási anyagok	482.456 Ft
Fenntartási anyagok	1.277.912 Ft
Nyomtatvány ktg.	420.265 Ft
Belépőjegyek	80.916 Ft
Ruhatárjegyek	56.545 Ft
Egyéb anyagok	94.749 Ft

Igénybe vett szolgáltatások**32.694.944 Ft**

Szállítási költségek	522.780 Ft
Bérleti díjak	235.670 Ft
Karbantartási költségek	6.616.008 Ft
Hirdetés, reklám	1.463.249 Ft
Oktatás, továbbképzés	389.167 Ft
Posta költség	461.830 Ft
Megbízási díjak	2.808.709 Ft
Színházi előadások díjai	12.370.498 Ft
Szerzői jogdíjak	391.470 Ft
Telefon, internet költségek	757.535 Ft
Könyvvizsgálat	720.000 Ft
Jogi képv. munkavéd. tűzvéd.	364.000 Ft
Tagdíjak	100.000 Ft
Hírlap, folyóirat	266.004 Ft
Takarítás	3.560.725 Ft
Portaszolgálat	1.310.050 Ft
Gépjármű használat	62.665 Ft
Egyéb anyagjell. szolg.	294.584 Ft

Egyéb szolgáltatások**572.597 Ft**

Bankköltségek	262.688 Ft
Biztosítási díjak	259.266 Ft
Hatósági szolg. díjak	50.643 Ft

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK**40.597.893 Ft****Béreköltségek****23.127.220 Ft**

Munkabér	20.476.100 Ft
Jutalom	2.282.000 Ft
Állományon kívüli munkabér	9.120 Ft
Tiszteletdíjak	360.000 Ft

Bérfelrakások		8.445.651 Ft
Nyugdíjfelrakók	5.380.771 Ft	
Termb.és pénzbel.eg.bizt.felrak.	2.048.880 Ft	
Munkáltatói EKHO	10.000 Ft	
Tételes egészségügyi felrak.	205.000 Ft	
%-os egészségügyi felrak.	48.000 Ft	
Munkaadói felrakók	753.000 Ft	
Személyi jellegű egyéb felrakások		9.025.022 Ft
Munkába felrakás, kiküldetés	417.505 Ft	
Étkezési felrakások	1.050.000 Ft	
Iskolakezdelési támogatás	60.000 Ft	
Üdülési felrakás	589.500 Ft	
Ajándék felrakás	176.850 Ft	
Temetési segély	50.000 Ft	
Adóköteles természetbeni juttatás	2.039.448 Ft	
Versenydíjak	8.998 Ft	
Megbízási díjak	679.500 Ft	
Betegszabadságok	23.721 Ft	
Reprezentáció	832.120 Ft	
Csoportos szállás, szállítás	414.050 Ft	
Dolg. Önkéntes nyugdíjpénztár	1.266.130 Ft	
Közteherjegy és munkabér	1.417.200 Ft	
ÉRTÉKCSÖKKENÉS		2.275.742 Ft
Terv szerinti értékcsökkenés	982.085 Ft	
Terv szerinti egyösszegű ért.csökk.	1.293.657 Ft	
SAJÁT TERMELÉSŰ ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA		0 Ft
Saj.term.készl.állományváltozása	0 Ft	
Aktívált saj.term.érték	0 Ft	
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK		5.159.201 Ft
Terven felüli értékcsökkenések	0 Ft	
Kulturális felrakók	7.000 Ft	
Helyi iparüzési adó	371.900 Ft	
Arányosított ÁFA	4.776.923 Ft	
Egyéb ráfordítások	3.378 Ft	
RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK		78.440 Ft
Térítés nélkül átadott belépőjegy	78.440 Ft	
RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN		90.890.164 Ft

KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	71.569.907 Ft
Közhasznú célú működésre kapott támogatás	60.197.500 Ft
Alapítótól kapott támogatás	58.180.000 Ft
- Feladatell. szerződés	49.600.000 Ft
- Színházi jell. tev.	7.000.000 Ft
- Kulturális Alap	50.000 Ft
- Nagyrendezvényi Alap	80.000 Ft
- Balla Ica gálaest	900.000 Ft
- Pályázati Alap	550.000 Ft
Egyéb önkormányzatoktól	80.000 Ft
- Győr Megyei Jogú Város	80.000 Ft
Egyéb vállalkozóktól	300.000 Ft
Pályázati úton elnyert támogatás	1.637.500 Ft
NKA pályázati támogatás	1.637.500 Ft
Közhasznú tevékenységből származó árbevétel	10.176.757 Ft
Színházi árbevétel	9.717.954 Ft
Egyéb közhasznú árbevétel	458.803 Ft
Egyéb közhasznú bevételek	1.195.650 Ft
Pénzintézeti kamatok	497.598 Ft
Árfolyamnyereség	666.097 Ft
Egyéb bevételek (kerekítések)	31.955 Ft
VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	21.341.646 Ft
Vállalkozási tevékenység árbevétele	20.994.554 Ft
Bérbeadási árbevételek	19.971.311 Ft
Egyéb vállalkozási árbevételek	729.397 Ft
Kötelező feladat árbevételek	293.846 Ft
Pénzügyi műveletek bevételei	347.009 Ft
Pénzintézeti kamatok vállalkozási	146.314 Ft
Pénzintézeti kamatok köt.feladat	2.068 Ft
Árfolyamnyereség vállalkozási	195.860 Ft
Árfolyamnyereség köt.feladat	2.767 Ft
Egyéb bevételek	83 Ft
Adók kerekítése vállalkozási	82 Ft
Adók kerekítése kötelező feladat	1 Ft
KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	74.735.872 Ft
Anyagjellegű ráfordítások	36.226.448 Ft
Anyagköltség	7.111.883 Ft
Igénybe vett szolgáltatások	28.604.221 Ft
Egyéb szolgáltatások	510.344 Ft
Személyi jellegű ráfordítások	32.481.365 Ft
Béreköltség	18.777.402 Ft
Személyi jellegű egyéb kifiz.	6.839.830 Ft
Bérfeladások	6.864.133 Ft
Értékcsökkenési leírás	1.848.042 Ft
Egyéb ráfordítások	4.101.577 Ft
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0 Ft
Rendkívüli ráfordítások	78.440 Ft
Közhasznú tevékenység eredménye	-3.165.965 Ft

Vállalkozási tevékenység ráfordításai		16.154.292 Ft
Anyagjellegű ráfordítások		6.552.440 Ft
Anyagköltség vállalozási	2.350.223 Ft	
Anyagköltség kötelező feladat	49.241 Ft	
Igénybe vett szolgáltatások váll.	4.011.960 Ft	
Igénybe vett szolgáltatások köt.fel.	78.763 Ft	
Egyéb szolgáltatások vállalozási	61.386 Ft	
Egyéb szolgáltatások köt.feladat	867 Ft	
Személyi jellegű ráfordítások		8.116.528 Ft
Béreköltség vállalozás	4.245.749 Ft	
Béreköltség kötelező feladat	104.069 Ft	
Személyi jell.egyéb vállalozási	2.100.868 Ft	
Személyi jell.egyéb köt.feladat	84.324 Ft	
Bérfeladatok vállalozási	1.545.575 Ft	
Bérfeladatok kötelező feladat	35.943 Ft	
Értékcsökkenési leírás		427.700 Ft
Értékcsökkenési leírás vállalozási	419.430 Ft	
Értékcsökkenési leírás köt.feladat	8.270 Ft	
Egyéb ráfordítások		1.057.624 Ft
Egyéb ráfordítások vállalozási	1.042.911 Ft	
Egyéb ráfordítások kötelező feladat	14.713 Ft	
Pénzügyi műveletek ráfordításai		0 Ft
Rendkívüli ráfordítások		0 Ft
Vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye		5.187.354 Ft
Vállalkozási tev.eredménye	5.264.862 Ft	
Kötelező feladatell.eredménye	-77.508 Ft	
Adófizetési kötelezettség		861.000 Ft
Vállalkozási tevékenység adófiz.köt.	738.600 Ft	
Kötelező feladatell. adófiz. köt.	122.400 Ft	
Vállalkozási tevékenység mérleg szerinti eredménye		4.326.354 Ft
Mérleg szerinti eredmény vállalozási	4.526.262 Ft	
Mérleg szerinti eredmény köt.feladatell.	-199.908 Ft	
Közhasznú tevékenység mérleg szerinti eredménye		-3.165.965 Ft
Kht. 2007. évi mérleg szerinti eredménye		1.160.389 Ft

Alapító által juttatott támogatások elszámolása

Közhasznú tevékenység 2007. évi ráfordításai	74.735.872 Ft
<u>Kötelező feladatellátás 2007. évi ráfordításai</u>	<u>376.190 Ft</u>
2007. évi közhasznú és kötelező feladatellátások ráfordításai összesen:	75.112.062 Ft
<u>Kötelező feladatellátásra fizetendő társasági adó</u>	<u>122.400 Ft</u>
<i>Alapítói támogatásokkal szemben elszámolható összes kiadás:</i>	<i>75.234.462 Ft</i>
<u>Alapítótól kapott 2007. évi támogatások összege:</u>	<u>58.180.000 Ft</u>
<i>2007. évben keletkezett forráshiány:</i>	<i>-17.054.462 Ft</i>

Saját közhasznú árbevétel	10.176.757 Ft
Saját kötelező feladatellátás árbevétele	293.846 Ft
Saját egyéb közhasznú bevételek	1.195.650 Ft
Saját egyéb kötelező feladatellátás bevételei	4.836 Ft
Pályázati, és egyéb kapott támogatások	2.017.500 Ft

Közhasznú és kötelező feladatellátás

<i>2007. évi eredménye:</i>	<i>-3.365.873 Ft</i>
Közhasznú tevékenység mérleg szerinti eredménye	-3.165.965 Ft
Kötelező feladatellátás mérleg szerinti eredménye	-199.908 Ft

A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat az átadott vagyontárgyainak karbantartása és javítása érdekében egy pénzügyi alap létrehozására kötelezte társaságunkat. Ezt a pénzügyi alapot minden év december 31. napjára fel kell tölteni a nem kötelező vállalkozási árbevétel éves összegének 30 %-ra. Társaságunk a feltöltésnek eleget tett, a 4.352.000 Ft pénzeszközt OTP Tőkegarantált Pénzpiaci befektetési jegyben tartalékolja.

Kimutatás a 30 % pénzügyi alapról és annak felhasználásáról

év	30 % pénzügyi alap képzés (Ft)	Javításra, karbantartásra felhasznált pénzügyi alap (Ft)	Pénzügyi alap maradvány tárgyév 12.31. (Ft)
2004.	-	-	-
2005.	4.449.926	2.378.226	2.071.700
2006.	6.469.197	2.068.656	6.472.241
2007.	6.210.212	8.330.675	4.351.778
Összesen:	17.129.335	12.777.557	4.351.778

Befektetési tükör 2007. év

E Ft

Bruttó érték	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
1. Alapítás-átszerv.akt.értéke					
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
3. Vagyoni értékű jogok	563	341			904
4. Szellemi termékek	50				50
5. Üzleti vagy cégérték					
6. Immat. Javakra adott előlegek					
7. Immat. Javak értékhelyesbítése					
Immat. Javak össz.	613	341			954
1. Ingatlanok és a kapcs.jogok	6				6
2. Műszaki berend.gépek, járművek	3156	556			3712
3. Egyéb berend.felszer. járművek	5808	3051			8859
4. Tenyészállatok					
5. Beruházások, felújítások		3607	3607		
6. Beruházásokra adott előlegek					
7. Tárgyi eszközök ért.helyesbítése					
Tárgyi eszközök össz.	8970	7214	3607		12577

E Ft

Halmazott értékcsökkenés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
1. Alapítás-átszerv.akt. értéke					
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
3. Vagyoni értékű jogok	152	164			316
4. Szellemi termékek	27	17			44
5. Üzleti vagy cégérték					
6. Immat. javakra adott előlegek					
7. Immat. javak értékhelyesbítése					
Immat. javak össz.	179	181			360
1. Ingatlanok és a kapcs.vagy.jogok	1				1
2. Műszaki berend. gépek, járműv.	2332	709			3041
3. Egyéb berend.felszer. járművek	2282	1386			3668
4. Tenyészállatok					
5. Beruházások, felújítások					
6. Beruházásokra adott előlegek					
7. Tárgyi eszközök értékhelyesb.					
Tárgyi eszközök össz.	4615	2095			6710

E Ft

Tárgyévi értékcsökkenés	Terv szerinti			Terven felüli	
	Lineáris	Degresszív	Telj. arányos	É.cs. elszám.	É.cs. visszairás
1. Alapítás-átszerv. aktivált értéke					
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
3. Vagyoni értékű jogok	164				
4. Szellemi termékek	17				
5. Üzleti vagy cégérték					
6. Immateriális jav. adott előlegek					
7. Immateriális javak értékhelyesbítése					
Immat. javak össz.	181				
1. Ingatlanok és a kapcs.vagy.jogok					
2. Műszaki berend. gépek, járműv.	709				
3. Egyéb berend. felszer. járművek	1386				
4. Tenyészállatok					
5. Beruházások, felújítások					
6. Beruházásokra adott előlegek					
7. Tárgyi eszközök értékhelyesb.					
Tárgyi eszközök össz.	2095				

E Ft

Nettó érték	Nyitó	Záró
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
3. Vagyoni értékű jogok	411	588
4. Szellemi termékek	23	6
5. Üzleti vagy cégérték		
6. Immateriális javakra adott előlegek		
7. Immateriális javak értékhelyesbítése		
Immat. javak össz.	434	594
1. Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	5	5
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	824	671
3. Egyéb berend. felszerelések, járművek	3526	5191
4. Tenyészállatok		
5. Beruházások, felújítások		
6. Beruházásokra adott előlegek		
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
Tárgyi eszközök össz.	4355	5867